

青海盐湖工业集团股份有限公司 关于 2008 年年度报告的补正公告

本公司董事会成员保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

由于工作疏漏，本公司于 2009 年 4 月 26 日在巨潮资讯网上披露的 2008 年年度报告全文需进行补充及更正，主要内容如下：

一、补充内容

1、公司年度报告正文第十节——重要事项中第十三条“公司会计政策、会计估计变更情况说明”

公司经 2009 年 3 月 24 日五届董事会第十四次会议审议通过了《关于计提的维简费及安全措施费的议案》，根据财政部财会函[2008]60 号《关于做好会计准则企业 2008 年年报工作的通知》的要求，为了公司的可持续发展和盐湖资源的维护和利用，本公司依据国家规定的相关行业和安全方面的规定以及考虑盐湖集团整体发展的需求，本期计提盐湖资源维简费和安全措施费 149,297,128.92 元，其中：计提的安全措施费为 19,119,299.20 元，盐湖维简费为 130,177,829.72 元，此数的计提减少可供股东分配的利润 149,297,128.92 元，同时将本期使用的维简费和安措费从盈余公积转出增加可供股东分配的利润 164,509,131.92 元。

此项议案需经公司 2008 年度股东大会审议通过。

计提维简费及安全措施费的计提范围及标准详见会计报表附注 2.27

2、公司年度报告第八节——董事会报告中参股子公司的青海盐云钾盐有限公司的情况介绍

青海盐云钾盐有限公司（原名青海东方优质氯化钾工业实验厂，简称“东方钾肥”），注册资本 1433 万元，本公司持股比例 35%，经营范围：精制氯化钾实验品，光卤石，氯化镁加工、销售。

截止 2008 年 12 月 31 日，公司总资产 21,030.75 万元，净资产 21,030.75 万元，实现营业收入 14,141.38 万元，净利润 3,698.39 万元。

二、更正内容

（一）会计报表附注 5.7.1

1、更正前合并及母公司其他应收款已披露的账龄

附注 5.7.1 按账龄结构的分析

账 龄	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	134,246,685.41	29.63	16,525,000.23	34,571,958.02	21.17	79,290.78
1-2 年	53,610,051.77	11.83	9,834,746.24	8,451,088.38	5.17	849,936.34
2-3 年	26,519,598.61	5.85	14,591,963.64	109,157,561.36	66.83	81,413,009.99
3-4 年	102,540,653.75	22.64	52,856,474.97	7,386,046.60	4.52	7,067,604.99
4-5 年	6,957,687.83	1.54	5,607,612.00	3,767,795.05	2.31	3,391,015.54
5 年以上	129,136,557.75	28.51	93,678,957.75			
合 计	453,011,235.12	100.00	193,094,754.83	163,334,449.41	100.00	92,800,857.64

5.7.2 按风险特征的分析

账 龄	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	余 额	比例 (%)	坏账准备	余 额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	103,662,519.68	22.88	69,773,438.66	138,247,058.12	84.64	88,691,971.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	146,423,373.23	32.33	97,303,883.65	4,898,616.89	3.00	3,777,085.90
其他不重大其他应收款	202,925,342.21	44.79	26,017,432.52	20,188,774.40	12.36	331,799.92
合 计	453,011,235.12	100.00	193,094,754.83	163,334,449.41	100.00	92,800,857.64

附注6.2.1 按账龄结构的分析

账 龄	2008年12月31日			2007年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	617,311,436.19	81.15	4,762.00	3,326,528.88	35.79	120.00
1-2年	33,682,138.24	4.43	2,191.20	159,539.08	1.72	20,781.90
2-3年	482.18					
3-4年				5,793,838.54	62.35	5,793,838.54
4-5年	3,550.36		1,775.18	13,025.39	0.14	11,722.85
5年以上	109,700,423.50	14.42	74,242,823.50			
合 计	760,698,030.47	100.00	74,251,551.88	9,292,931.89	100.00	5,826,463.29

2、更正后

合并及母公司账龄在五年以上的其他应收款与应全额计提坏账准备之间的差额为 35,457,600.00 元。原因为母公司结算中心的账龄在五年以上的其他应收款 35,457,600.00 元属于综开分公司等单位的内部往来款，在母公司财务报表汇总时已抵销，但在汇总附注时作为一年以内的往来进行抵销，致使合并及母公司已披露的财务报表附注账龄分析有误。现进行调整。

5.7.1 按账龄结构的分析

账 龄	2008年12月31日			2007年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	169,704,285.41	37.46	16,525,000.23	34,571,958.02	21.17	79,290.78
1-2年	53,610,051.77	11.83	9,834,746.24	8,451,088.38	5.17	849,936.34
2-3年	26,519,598.61	5.85	14,591,963.64	109,157,561.36	66.83	81,413,009.99
3-4年	102,540,653.75	22.64	52,856,474.97	7,386,046.60	4.52	7,067,604.99
4-5年	6,957,687.83	1.54	5,607,612.00	3,767,795.05	2.31	3,391,015.54
5年以上	93,678,957.75	20.68	93,678,957.75			
合 计	453,011,235.12	100.00	193,094,754.83	163,334,449.41	100.00	92,800,857.64

5.7.2 按风险特征的分析

账 龄	2008年12月31日			2007年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	103,662,519.68	22.88	69,773,438.66	138,247,058.12	84.64	88,691,971.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	110,965,773.23	24.50	97,303,883.65	4,898,616.89	3.00	3,777,085.90
其他不重大其他应收款	238,382,942.21	52.62	26,017,432.52	20,188,774.40	12.36	331,799.92

合计	453,011,235.12	100.00	193,094,754.83	163,334,449.41	100.00	92,800,857.64
----	----------------	--------	----------------	----------------	--------	---------------

6.2.1 按账龄结构的分析

账龄	2008年12月31日			2007年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	652,769,036.19	85.81	4,762.00	3,326,528.88	35.79	120.00
1-2年	33,682,138.24	4.43	2,191.20	159,539.08	1.72	20,781.90
2-3年	482.18					
3-4年				5,793,838.54	62.35	5,793,838.54
4-5年	3,550.36		1,775.18	13,025.39	0.14	11,722.85
5年以上	74,242,823.50	9.76	74,242,823.50			
合计	760,698,030.47	100.00	74,251,551.88	9,292,931.89	100.00	5,826,463.29

(二) 报表附注5.50.2 现金流量表补充资料别勒滩矿的矿产使用权无形资产摊消的更正:

1、更正前:

5.50.2 现金流量表补充资料

补充资料	行次	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	1		
净利润	2	2,831,892,671.26	-169,648,910.01
加: 资产减值损失	3	26,001,573.05	104,868,568.15
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	4	224,277,445.55	28,392,607.03
无形资产摊销	5	5,522,749.95	2,444,497.35
长期待摊费用摊销	6	1,099,883.65	3,774,652.63
待摊费用减少	7		
预提费用增加	8		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	9	19,234,329.36	1,232,180.95
固定资产报废损失	10	1,134,306.91	1,601,710.88
公允价值变动损失	11	5,126,550.81	-4,662,457.22
财务费用	12	160,238,256.84	35,120,648.98
投资损失	13	-43,183,009.49	-1,824,091.24
递延所得税资产减少	14	-97,304,197.11	5,449,378.47
递延所得税负债增加	15	-699,368.58	699,368.58
存货的减少	16	-1,019,937,965.60	2,564,321.15
经营性应收项目的减少	17	-112,042,319.94	-59,178,612.26
经营性应付项目的增加	18	653,489,548.76	85,237,493.90
其他	19		
经营活动产生的现金流量净额	20	2,654,850,455.42	36,071,357.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	21		
债务转为资本	22		
一年内到期的可转换公司债券	23		
融资租入固定资产	24		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	25		
现金的期末余额	26	3,665,319,925.50	33,645,023.99
减: 现金的期初余额	27	33,645,023.99	32,161,145.74

补充资料	行次	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额	28		
减：现金等价物的期初余额	29		
现金及现金等价物净增加额	30	3,631,674,901.51	1,483,878.25

根据年报附注中披露采矿权原值为 512,149,284.06 元。采矿权摊销方法为按成本在其可开采年限 30 年内采用直线法平均摊销。本期应摊销 17,071,642.80 元。本期本公司实际摊销数为 17,071,642.80 元。本期在现金流量表中反映的无形资产摊销金额应为 21,329,826.62 元，而实际披露的金额为 5,522,749.95 元，差异 15,807,076.67 元误入现金流量表中的固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧金额项目中。

2、更正后：

附注 5.50.2 现金流量表补充资料

补充资料	行次	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	1		
净利润	2	2,831,892,671.26	-169,648,910.01
加：资产减值损失	3	26,001,573.05	104,868,568.15
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	4	208,470,368.88	28,392,607.03
无形资产摊销	5	21,329,826.62	2,444,497.35
长期待摊费用摊销	6	1,099,883.65	3,774,652.63
待摊费用减少	7		
预提费用增加	8		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	9	19,234,329.36	1,232,180.95
固定资产报废损失	10	1,134,306.91	1,601,710.88
公允价值变动损失	11	5,126,550.81	-4,662,457.22
财务费用	12	160,238,256.84	35,120,648.98
投资损失	13	-43,183,009.49	-1,824,091.24
递延所得税资产减少	14	-97,304,197.11	5,449,378.47
递延所得税负债增加	15	-699,368.58	699,368.58
存货的减少	16	-1,019,937,965.60	2,564,321.15
经营性应收项目的减少	17	-112,042,319.94	-59,178,612.26
经营性应付项目的增加	18	653,489,548.76	85,237,493.90
其他	19		
经营活动产生的现金流量净额	20	2,654,850,455.42	36,071,357.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	21		
债务转为资本	22		
一年内到期的可转换公司债券	23		

补充资料	行次	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	24		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	25		
现金的期末余额	26	3,665,319,925.50	33,645,023.99
减: 现金的期初余额	27	33,645,023.99	32,161,145.74
加: 现金等价物的期末余额	28		
减: 现金等价物的期初余额	29		
现金及现金等价物净增加额	30	3,631,674,901.51	1,483,878.25

补正后的 2008 年年度报告全文详见巨潮网(www.cninfo.com.cn)。

对因此给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

青海盐湖工业集团股份有限公司董事会

2009 年 4 月 2 日